

# ***CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS***



## **ESTADOS FINANCIEROS NIIF** ***A 31 de diciembre de 2025***

## **PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS**

### **INFORMACIÓN GENERAL DE LA CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS identificada con número de identificación tributaria 890.984.760-0**

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**, identificada con NIT 890.984.760-0, es una Corporación Sin Ánimo de Lucro, creada mediante documento privado del día 29 de octubre de 1981 ubicada en la vereda Don Diego, jurisdicción del municipio del Retiro Antioquia, con personería jurídica certificada a partir del día 21 de febrero de 1983 bajo el número 00000000000000002284 otorgada por dirección de las Corporaciones Sin Ánimo de Lucro; inscrita en Cámara de Comercio del Oriente Antioqueño el día 6 de septiembre de 1.999, como Corporación Sin Ánimo de Lucro y de la Economía Solidaria.

El día 12 de marzo del año 2020 se actualizaron estatutos de la Corporación, los cuales fueron aprobados en asamblea extraordinaria, donde se hace claridad de que la Corporación Educativa Humanitas es propietaria de El Colegio el triángulo (código DANE 405607800006). Adicional se cambia de razón social a Corporación educativa Humanitas antes llamada Corporación Educativa Humanitas Colegio el Triángulo.

El Objeto Social es la enseñanza en los niveles preescolar, básica primaria, básica secundaria, media vocacional y educación no formal, pudiendo extenderse a los niveles de educación técnica, tecnológica y superior, basados en la pedagogía Waldorf y modelo constructivista.

Su ubicación actual es la vereda Don Diego kilómetro 1.4 antes de la Glorieta Don Diego Vía Llanogrande.

La Representación Legal es elegida vía junta directiva, está a su vez es elegida a través de asamblea general. Actualmente la Representante Legal es Lina María Álvarez Monsalve identificada con cedula de ciudadanía número 43.627.488.

De acuerdo a la aplicación de la Contabilidad Financiera Internacional, la Corporación se ubica en el Grupo 2, a continuación, presentamos los Estados Financieros a diciembre 31 de 2025 y comparativos 2024.

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**  
ESTADOS FINANCIEROS  
31 de diciembre de 2025



**CORPORACION EDUCATIVA HUMANITAS**  
**NIT 890.984.760-0**  
**ESTADO EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2025**  
**Cifras en pesos Colombianos**

**ACTIVOS**

|                                     |               |                      |
|-------------------------------------|---------------|----------------------|
| <b>Activos Corrientes</b>           |               | <b>322.558.787</b>   |
| Efectivo y equivalentes de Efectivo | 146.571.510   |                      |
| Inventario                          | 53.424.903    |                      |
| Deudores por Sevicios Educativos    | 44.723.839    |                      |
| Deudores Otros Ingresos Educativos  | 2.778.700     |                      |
| Deudores Comerciales                | 75.059.835    |                      |
| <b>Activos no corrientes</b>        |               | <b>7.945.494.856</b> |
| Deudores por Sevicios Educativos    | 56.272.223    |                      |
| Propiedad Planta y Equipo           | 7.889.222.633 |                      |
| Sede Colegio                        | 7.588.970.136 |                      |
| Muebles y enseres                   | 300.252.496   |                      |

|                        |                      |
|------------------------|----------------------|
| <b>ACTIVOS TOTALES</b> | <b>8.268.053.643</b> |
|------------------------|----------------------|

**PASIVOS**

|                                    |               |                      |
|------------------------------------|---------------|----------------------|
| <b>Pasivos Corrientes</b>          |               | <b>1.241.271.464</b> |
| Pasivos financieros corrientes     | 379.259.917   |                      |
| Pagares Cotrafa                    | 84.494.120    |                      |
| Leasing Financiero Davivienda      | 294.166.397   |                      |
| Pasivos Bancarios TC               | 599.400       |                      |
| Pasivos por Impuestos Corrientes   | 34.874.857    |                      |
| Pasivos por beneficios a Empleados | 147.458.932   |                      |
| Cuentas por pagar Comerciales      | 34.830.778    |                      |
| Anticipos de Ingresos              | 644.846.980   |                      |
| <b>Pasivos no Corrientes</b>       |               | <b>2.039.051.270</b> |
| Pasivos financieros no corrientes  | 2.039.051.270 |                      |
| Pagares Cotrafa                    | 131.394.739   |                      |
| Leasing Financiero Davivienda      | 1.907.656.531 |                      |

|                      |                      |
|----------------------|----------------------|
| <b>Total Pasivos</b> | <b>3.280.322.734</b> |
|----------------------|----------------------|

**ACTIVO NETO**

|                                             |                    |                      |
|---------------------------------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Activo Neto</b>                          |                    | <b>4.987.730.909</b> |
| Aportes Iniciales                           | 29.105.000         |                      |
| Donaciones                                  | 68.217.968         |                      |
| Reservas                                    | 195.133.854        |                      |
| Excedentes Acumulados Ejercicios Anteriores | 4.109.451.925      |                      |
| superavit por valorizacion                  | 62.610.819         |                      |
| <b>RESULTADO INTEGRAL acumulado año</b>     | <b>523.211.343</b> |                      |

|                                     |                      |
|-------------------------------------|----------------------|
| <b>TOTAL PASIVO MAS ACTIVO NETO</b> | <b>8.268.053.643</b> |
|-------------------------------------|----------------------|

*Lina M. Alvarez*

**LINA MARIA ALVAREZ MONSALVE**  
CC 43.627.488  
REPRESENTANTE LEGAL

*Aleyda Del Socorro Sanchez*

**ALEYDA DEL SOCORRO SANCHEZ I**  
CC 39.164.037 TP 43110-T  
REVISOR FISCAL

*Laura Maria Usuga*

**LAURA MARIA USUGA RESTREPO**  
CC 1.040.182.831 TP 273092 - T  
CONTADORA

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS****ESTADOS FINANCIEROS**

31 de diciembre de 2025

**CORPORACION EDUCATIVA HUMANITAS****NIT 890.984.760-0****ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (En función del gasto)****A DICIEMBRE 31 DE 2025****Cifras en Pesos Colombianos**

|                                                 |               |                      |
|-------------------------------------------------|---------------|----------------------|
| <b>INGRESOS ORDINARIOS</b>                      |               | <b>5.078.871.958</b> |
| Ingresos por Servicios Educativos               |               | 5.494.786.007        |
| Por Matriculas                                  | 875.806.383   |                      |
| Por Mensualidades                               | 4.618.979.624 |                      |
| Otros Ingresos Relacionados                     |               | 246.057.582          |
| Descuentos, Becas y Devoluciones                |               | 661.971.631          |
| Becas (Ayudas Especiales)                       | 599.109.177   |                      |
| Devoluciones                                    | 62.862.454    |                      |
| <b>COSTO EDUCATIVOS Y DE VENTAS</b>             |               | <b>4.164.027.677</b> |
| Costos de Administracion (Educativos)           |               | 4.001.900.835        |
| Gastos de Personal                              | 3.126.729.671 |                      |
| Gastos de Honorarios                            | 162.887.506   |                      |
| Gastos por Impuestos                            | 130.094.107   |                      |
| Contribuciones y afiliaciones                   | 20.645.500    |                      |
| Seguros                                         | 32.171.646    |                      |
| Gastos por servicios                            | 79.606.195    |                      |
| Gastos legales                                  | 3.142.500     |                      |
| Gastos por mantenimiento y reparaciones         | 134.904.597   |                      |
| Otros gastos                                    | 311.719.113   |                      |
| <b>Costo de Ventas</b>                          |               | 162.126.842          |
| Otros Costos relacionados                       | 162.126.842   |                      |
| <b>GANANCIA BRUTA</b>                           |               | <b>914.844.281</b>   |
| Otros Ingresos                                  |               | 124.037.992          |
| Intereses, aprovechamientos y otros ingresos    | 89.439.720    |                      |
| Reintegro de Costos y Gastos - Incapacidades    | 34.598.272    |                      |
| Otros Costos no operacionales                   |               | 47.935.736           |
| Gastos Bancarios                                | 14.122.029    |                      |
| Otros gastos no operacionales                   | 33.813.707    |                      |
| <b>GANANCIA OPERACIONAL</b>                     |               | <b>990.946.537</b>   |
| Gastos Financieros Intereses                    |               | 461.555.194          |
| <b>GANANCIA DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO</b> |               | <b>529.391.343</b>   |
| IMPUESTO DE RENTA                               |               | 6.180.000            |
| <b>RESULTADO INTEGRAL</b>                       |               | <b>523.211.343</b>   |

**LINA MARIA ALVAREZ MONSALVE**  
**CC 43.627.488**  
**REPRESENTANTE LEGAL**

**ALEYDA DEL SOCORRO SANCHEZ DE**  
**CC 39.164.037 TP 43110-T**  
**REVISOR FISCAL**

**LAURA MARIA USUGA RESTREPO**  
**CC 1.040.182.831 TP 273092 - T**  
**CONTADORA**

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 de diciembre de 2025**



**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**  
**NIT 890.984.760-0**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**  
**AÑOS 2025 Y 2024**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

|                                                      | NOTA      | 2025             | 2024             | VARIACIÓN       | %            |
|------------------------------------------------------|-----------|------------------|------------------|-----------------|--------------|
| <b>ACTIVOS</b>                                       |           |                  |                  |                 |              |
| <b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>           | <b>1</b>  | <b>199.996</b>   | <b>184.397</b>   | <b>15.599</b>   | <b>8%</b>    |
| Caja                                                 |           | 2.065            | 38               | 2.028           | 98%          |
| Bancos                                               |           | 142.395          | 124.271          | 18.125          | 13%          |
| Equivalente Efectivos                                |           | 2.111            | 384              | 1.727           | 82%          |
| Inventarios                                          |           | 53.425           | 59.705           | -6.280          | -12%         |
| <b>Deudores por Servicios Educativos y Otros</b>     | <b>2</b>  | <b>103.896</b>   | <b>140.467</b>   | <b>-36.571</b>  | <b>-35%</b>  |
| Deudores servicios (Educación)                       |           | 44.724           | 49.023           | -4.299          | -10%         |
| Otras cuentas cobrar                                 |           | 59.172           | 91.444           | -32.272         | -55%         |
| Anticipos Impuestos                                  |           | 0                | 0                | 0               |              |
| <b>Gastos pagados por anticipados</b>                | <b>3</b>  | <b>18.666</b>    | <b>16.415</b>    | <b>2.252</b>    |              |
| Gastos pagados por anticipados                       |           | 18.666           | 16.415           | 2.252           |              |
| <b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>                      |           | <b>322.559</b>   | <b>341.279</b>   | <b>-18.720</b>  | <b>-6%</b>   |
| <b>Deudores por Servicios Educativos a Largo Pla</b> | <b>4</b>  | <b>56.272</b>    | <b>58.982</b>    | <b>-2.710</b>   | <b>-5%</b>   |
| Deudores de servicios (Difícil Recaudo)              |           | 56.272           | 58.982           | -2.710          | -5%          |
| <b>Propiedad Planta y Equipo</b>                     | <b>5</b>  | <b>7.889.223</b> | <b>7.480.317</b> | <b>408.906</b>  | <b>5%</b>    |
| Construcciones y Edificaciones                       |           | 4.900.000        | 4.900.000        | 0               | 0%           |
| Remodelación construcciones                          |           | 2.688.970        | 2.335.421        | 353.549         | 13%          |
| Maquinaria y Equipo En Aulas Escolares               |           | 105.709          | 128.961          | -23.251         | -22%         |
| Equipos de Oficina                                   |           | 29.131           | 30.144           | -1.013          | -3%          |
| Equipos de Computo                                   |           | 165.412          | 85.791           | 79.621          | 48%          |
| <b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                   |           | <b>7.945.495</b> | <b>7.539.299</b> | <b>406.196</b>  | <b>5,11%</b> |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                                 |           | <b>8.268.054</b> | <b>7.880.578</b> | <b>387.475</b>  | <b>4,69%</b> |
| <b>PASIVOS Y ACTIVO NETO</b>                         |           |                  |                  |                 |              |
| <b>PASIVOS</b>                                       |           |                  |                  |                 |              |
| <b>Pasivos Financieros</b>                           | <b>6</b>  | <b>379.260</b>   | <b>341.763</b>   | <b>37.497</b>   | <b>10%</b>   |
| Obligaciones Financieros Bancarias                   |           | 379.260          | 341.763          | 37.497          | 10%          |
| <b>Pasivos Comerciales</b>                           | <b>7</b>  | <b>34.831</b>    | <b>56.603</b>    | <b>-21.772</b>  | <b>-63%</b>  |
| costos y Gastos por pagar                            |           | 34.831           | 56.603           | -21.772         | -63%         |
| <b>Pasivos por Impuestos</b>                         | <b>8</b>  | <b>34.875</b>    | <b>38.560</b>    | <b>-3.685</b>   | <b>-11%</b>  |
| Impuestos para la Dian                               |           | 10.038           | 13.788           | -3.750          | -37%         |
| Otros Impuestos por pagar (El Retiro)                |           | 24.837           | 24.772           | 65              | 0%           |
| <b>Beneficios a Empleados</b>                        | <b>9</b>  | <b>147.459</b>   | <b>106.372</b>   | <b>41.086</b>   | <b>28%</b>   |
| Beneficio a empleados                                |           | 95.167           | 76.581           | 18.586          | 20%          |
| Seguridad social por pagar                           |           | 52.292           | 29.792           | 22.500          | 43%          |
| <b>Anticipos Recibidos (Educación)</b>               | <b>10</b> | <b>644.847</b>   | <b>655.488</b>   | <b>-10.641</b>  | <b>-2%</b>   |
| Anticipos recibidos                                  |           | 644.847          | 655.488          | -10.641         | -2%          |
| <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>                      |           | <b>1.241.271</b> | <b>1.198.786</b> | <b>42.485</b>   | <b>3%</b>    |
| <b>Pasivos Financieros</b>                           | <b>11</b> | <b>2.039.051</b> | <b>2.270.222</b> | <b>-231.171</b> | <b>-11%</b>  |
| Obligaciones Financieros L.P.                        |           | 2.039.051        | 2.270.222        | -231.171        | -11%         |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>                     |           | <b>2.039.051</b> | <b>2.270.222</b> | <b>-231.171</b> | <b>-11%</b>  |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                                  |           | <b>3.280.323</b> | <b>3.469.008</b> | <b>-188.686</b> | <b>-6%</b>   |
| <b>ACTIVO NETO</b>                                   | <b>12</b> |                  |                  |                 |              |
| Aporte Asociados                                     |           | 29.105           | 29.105           | 0               | 0%           |
| Donaciones                                           |           | 68.218           | 15.268           | 52.950          | 78%          |
| Reserva con destinación especial                     |           | 195.134          | 195.134          | 0               | 0%           |
| Superávit por Valorización                           |           | 62.611           | 62.611           | 0               | 0%           |
| Excedente (deficit) de Periodos Anteriores           |           | 4.109.452        | 3.669.120        | 440.332         | 11%          |
| Excedente (deficit) del Periodo                      |           | 523.211          | 440.332          | 82.880          | 16%          |
| <b>TOTAL ACTIVO NETO</b>                             |           | <b>4.987.731</b> | <b>4.411.570</b> | <b>576.161</b>  | <b>12%</b>   |
| <b>TOTAL PASIVOS Y ACTIVO NETO</b>                   |           | <b>8.268.054</b> | <b>7.880.578</b> | <b>387.475</b>  | <b>4,7%</b>  |

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**

ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2025

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**

NIT 890.984.760-0

**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 y 2024**

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)



|                                        | NOTA | 2025           | 2024           | VICION         | %          |
|----------------------------------------|------|----------------|----------------|----------------|------------|
| Ingresos prestacion servicios          | 13   | 5.740.844      | 4.942.143      | 798.700        | 14%        |
| - Devoluciones y Becas Otorgados       | 14   | -661.972       | -249.955       | -412.017       | 62%        |
| Costos y Gastos Prestacion Serv        | 15   | -4.164.028     | -3.700.730     | -463.298       | 11%        |
| <b>Ganancia bruta</b>                  |      | <b>914.844</b> | <b>991.459</b> | <b>-76.615</b> | <b>-8%</b> |
| Otros ingresos                         | 16   | 124.038        | 128.409        | -4.371         | -4%        |
| Gastos financieros                     | 17   | -475.677       | -626.983       | 151.306        | -32%       |
| Otros Gastos (Extr. Y Retiro de Activ) | 18   | -33.814        | -44.432        | 10.618         | -31%       |
| <b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL PERIODO</b> |      | <b>529.391</b> | <b>448.453</b> | <b>80.939</b>  | <b>15%</b> |
| Impuestos Renta                        | 19   | -6.180         | -8.121         | 1.941          | -31%       |
| <b>EXCEDENTE NETO</b>                  |      | <b>523.211</b> | <b>440.332</b> | <b>82.879</b>  | <b>16%</b> |

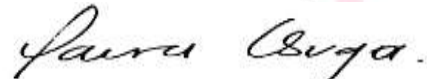


CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS  
NIT 890.984.760-0  
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO  
A DICIEMBRE 31 DE 2025  
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

| CONCEPTO                   | SALDO INICIAL | AUMENTO/DISMINUCION | SALDO FINAL |
|----------------------------|---------------|---------------------|-------------|
| Aportes asociados          | 29.105        | -                   | 29.105      |
| Donaciones                 | 15.268        | 52.950              | 68.218      |
| Reserva Legal              | 195.134       | -                   | 195.134     |
| Superavit por valorizacion | 62.611        | -                   | 62.611      |
| Exced / Perd. Acumul.      | 3.669.120     | 440.332             | 4.109.452   |
| Exced / Perd. Del periodo  |               | 523.211             | 523.211     |
| TOTAL                      | 3.971.238     | 1.016.493           | 4.987.731   |

  
LINA MARIA ALVAREZ MONSALVE  
CC 43.627.488  
REPRESENTANTE LEGAL

  
ALEYDA DEL SOCORRO SANCHEZ DE C  
CC 39.164.037 TP 43110-T  
REVISOR FISCAL

  
LAURA MARIA USUGA RESTREPO  
CC 1.040.182.831 TP 273092 - T  
CONTADORA

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**

ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2025

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS****NIT 890.984.760-0****ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO****A DICIEMBRE 31 DE 2025 Y 2024****(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

| CONCEPTO                   | 2025             |                     |                  | 2024             |                     |                  |
|----------------------------|------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|
|                            | SALDO INICIAL    | AUMENTO/DISMINUCION | SALDO FINAL      | SALDO INICIAL    | AUMENTO/DISMINUCION | SALDO FINAL      |
| Aportes asociados          | 29.105           | -                   | 29.105           | 29.105           | -                   | 29.105           |
| Donaciones                 | 15.268           | 52.950              | 68.218           | 220.559          | -205.290            | 15.268           |
| Reserva Legal              | 195.134          | -                   | 195.134          | 195.134          | -                   | 195.134          |
| Superavit por valorizacion | 62.611           | -                   | 62.611           | 62.611           | -                   | 62.611           |
| Exced / Perd. Acumul.      | 3.669.120        | 440.332             | 4.109.452        | 3.252.180        | 416.941             | 3.669.120        |
| Exced / Perd. Del periodo  | -                | 523.211             | 523.211          | -                | 440.332             | 440.332          |
| <b>TOTAL</b>               | <b>3.971.238</b> | <b>1.016.493</b>    | <b>4.987.731</b> | <b>3.759.588</b> | <b>651.982</b>      | <b>4.411.570</b> |

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 de diciembre de 2025**



**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**  
**NIT 890.984.760 - 0**  
**ESTADO DE RESULTADO FLUJO DE EFECTIVO**  
**PARA EL AÑO QUE TERMINA EL DICIEMBRE 31 DE 2025**  
**Cifras expresadas en miles de pesos colombianos**

|                                                  |          |                 |
|--------------------------------------------------|----------|-----------------|
| <b>Exedente Neto Del Ejercicio</b>               |          | <b>523.211</b>  |
| <b>Ajustes a Conciliar</b>                       |          |                 |
| Ajuste por gastos de depreciación y Amortización |          | 55.035          |
| Retiro de Inventarios                            |          | -               |
| <b>Total ajuste para conciliar la ganancia</b>   |          | <b>578.247</b>  |
| <b>Actividades de Operación</b>                  |          |                 |
| <b>Entradas</b>                                  |          | <b>79.339</b>   |
| Deudores por servicios educativos                | 7.010    |                 |
| Gastos Pagados por Anticipado                    | -2.252   |                 |
| Anticipo por Impuestos corrientes                | -        |                 |
| Otros Deudores                                   | 32.272   |                 |
| Donaciones Recibidas                             | 52.950   |                 |
| Anticipos Recibidos                              | -10.641  |                 |
| <b>Salidas</b>                                   |          | <b>53.126</b>   |
| Obligaciones financieras                         | 37.497   |                 |
| Cuentas por pagar comerciales                    | -21.772  |                 |
| Cuentas por pagar beneficios a empleados         | 41.086   |                 |
| Impuestos por pagar                              | -3.685   |                 |
| <b>Efectivo en Actividades de Operación</b>      |          | <b>710.712</b>  |
| <b>Actividades de Inversión</b>                  |          |                 |
| Compra de Activos                                | -463.941 |                 |
| <b>Efectivo en Actividades de Inversión</b>      |          | <b>-463.941</b> |
| <b>Actividades de Financiación</b>               |          |                 |
| Obligaciones financieras Largo Plazo             | -231.171 |                 |
| <b>Efectivo en Actividades de Financiación</b>   |          | <b>-231.171</b> |
| <b>Flujo Neto de Efectivo</b>                    |          | <b>15.599</b>   |
| Saldo Inicial del periodo                        |          | 184.397         |
| <b>SALDO FINAL DEL PERIODO</b>                   |          | <b>199.996</b>  |

*Lina M. Alvarez*

**LINA MARIA ALVAREZ MONSALVE**  
**CC 43.627.488**  
**REPRESENTANTE LEGAL**

*Aleyda Del Socorro Sanchez de C*

**ALEYDA DEL SOCORRO SANCHEZ DE C**  
**CC 39.164.037 TP 43110-T**  
**REVISOR FISCAL**

*Laura Maria Usuga Restrepo*

**LAURA MARIA USUGA RESTREPO**  
**CC 1.040.182.831 TP 273092 - T**  
**CONTADORA**

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 de diciembre de 2025**



**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**  
**NIT 890.984.760 - 0**  
**ESTADO DE RESULTADO FLUJO DE EFECTIVO**  
**PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024**  
**Cifras expresadas en miles de pesos colombianos**

|                                                  | 2025            | 2024            |
|--------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Exedente Neto Del Ejercicio</b>               | <b>523.211</b>  | <b>440.332</b>  |
| <b>Ajustes a Conciliar</b>                       |                 |                 |
| Ajuste por gastos de depreciación y Amortización | 55.035          | 55.035          |
| Retiro de Inventarios                            | -               | -               |
| <b>Total ajuste para conciliar la ganancia</b>   | <b>578.247</b>  | <b>495.367</b>  |
| <b>Actividades de Operación</b>                  |                 |                 |
| <b>Entradas</b>                                  | <b>79.339</b>   | <b>177.717</b>  |
| Deudores por servicios educativos                | 7.010           | 84.953          |
| Gastos Pagados por Anticipado                    | -2.252          | -3.729          |
| Anticipo por Impuestos corrientes                | -               | 5.822           |
| Otros Deudores                                   | 32.272          | 208.887         |
| Donaciones Recibidas                             | 52.950          | -205.290        |
| Anticipos Recibidos                              | -10.641         | 87.075          |
| <b>Salidas</b>                                   | <b>53.126</b>   | <b>33.960</b>   |
| Obligaciones financieras                         | 37.497          | 83.302          |
| Cuentas por pagar comerciales                    | -21.772         | 51.658          |
| Cuentas por pagar beneficios a empleados         | 41.086          | -116.682        |
| Impuestos por pagar                              | -3.685          | 15.682          |
| <b>Efectivo en Actividades de Operación</b>      | <b>710.712</b>  | <b>707.045</b>  |
| <b>Actividades de inversión</b>                  |                 |                 |
| Compra de Activos                                | -463.941        | -367.448        |
| <b>Efectivo en Actividades de Inversión</b>      | <b>-463.941</b> | <b>-367.448</b> |
| <b>Actividades de Financiación</b>               |                 |                 |
| Obligaciones financieras Largo Plazo             | -231.171        | -343.602        |
| <b>Efectivo en Actividades de Financiación</b>   | <b>-231.171</b> | <b>-343.602</b> |
| <b>Flujo Neto de Efectivo</b>                    | <b>15.599</b>   | <b>-4.004</b>   |
| Saldo Inicial del periodo                        | 184.397         | 188.402         |
| <b>SALDO FINAL DEL PERIODO</b>                   | <b>199.996</b>  | <b>184.397</b>  |

## **DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF PARA LAS PYMES**

Los estados financieros de la **CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**, correspondientes a los años terminados en 31 de diciembre de 2025 y 31 de diciembre de 2024 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Empresas (IFRS, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 2420 de 2015. Estos estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la Corporación.

### **1. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES**

#### **Consideraciones generales**

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación del Estado de Situación Financiera, se resumen a continuación:

Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros, con base en el Decreto Reglamentario 3022 de 2013, incorporado por el Decreto 2420 de 2015 (Decreto Único Reglamentario de las Normas de Contabilidad, de Información Financiera y de Aseguramiento de la Información) basado en la NIIF para las PYMES, emitido por la fundación IASB.

Con revisión y análisis anual, con el fin de introducir mejores políticas y tener unos estados financieros acordes a la realidad de la Corporación, teniendo como base el decreto 2483 del 2018.

#### **Moneda funcional**

La moneda funcional de la Corporación es el peso colombiano. Cualquier moneda distinta a la moneda funcional se considera moneda extranjera.

#### **Efectivo y equivalentes de efectivo**

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la Corporación tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes, cuentas de ahorro y fiducias; las cuales se mantienen a su valor nominal.

## **Instrumentos financieros**

### **Deudores servicios educativos y otros deudores comerciales**

Los servicios educativos se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses causados. Se miden inicialmente a su precio de transacción.

Las cuentas por cobrar de largo plazo son las deudas de difícil cobro y se mantienen al costo original de la transacción, considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial, de no serlo se procede al cálculo de costo amortizado.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

### **Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar**

La Corporación reconoce como pasivos financieros de naturaleza acreedora (cuentas por pagar) los derechos de pago a favor de terceros originados por la prestación de servicios o la compra de bienes a crédito y en otras obligaciones contraídas a favor de terceros o entidad bancaria, los cuales cumplen las siguientes condiciones:

- Que el servicio o bien haya sido recibido a satisfacción.
- Que la cuantía del desembolso a realizar pueda ser evaluada con fiabilidad.
- Que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación presente se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos futuros.
- Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.
- Las obligaciones financieras adquiridas a través de Leasing son consideradas como pasivo.

## **Inventario**

Los inventarios de materias primas, productos en proceso y productos terminados se registran al menor entre el costo y su precio de venta estimado menos los costos de terminación y gastos de venta. El costo se determina usando el promedio ponderado. Los inventarios se evalúan para ver el deterioro del valor en cada fecha de reporte. Las pérdidas por deterioro de valor en el inventario se reconocen inmediatamente en resultados y se presentan en el costo de ventas.

### **Anticipos entregados**

**Los anticipos a proveedores** son erogaciones que hace la Corporación para la compra de activos fijos o de contratos de servicios.

**Anticipo a empleados** son erogaciones que la Corporación hace a solicitud del trabajador para calamidad doméstica. Su pago se hará por deducción de nómina. Son manejados como una cuenta comercial.

**Anticipo de Impuestos** estos valores corresponden a deducciones realizadas por la banca nacional y son utilizados para pago oportuno de impuestos, esta cuenta será conciliada y cerrada en el cierre fiscal.

### **Propiedades, planta y equipo**

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo, tanto la adquisición como las mejoras. finalizando el año 2020 las directivas del colegio optaron por adquirir un leasing financiero con la entidad bancaria Davivienda.

Se hace revisión al cerrar el año fiscal y se realiza una valoración de los muebles y enseres existentes; dando de baja los activos depreciados en su totalidad y enseres cuyo costo individual no supere 3 salarios mínimos mensuales.

Para el cálculo de la depreciación de los Activos se utilizan vidas útiles y métodos de depreciación de manera individual en línea recta y no por grupos homogéneos, con base en el uso estimado de la gerencia del activo y sus condiciones. Depreciación en línea recta; 10 años para Muebles y enseres, 3 años para los Equipos de Cómputo y 45 años para Construcciones, edificaciones y remodelaciones.

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del período.

### **Deterioro del valor de los activos**

Para efectos de evaluar el deterioro, los activos se agrupan en los niveles más bajos para los cuales existe un ingreso de efectivo independiente (unidades generadoras de efectivo). Como resultado, los activos se prueban individualmente para deterioro y algunos se prueban a nivel de unidad generadora de efectivo.

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan la propiedad, planta y equipo y activos intangibles para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el valor recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su valor en libros. Si el valor recuperable estimado es inferior, se reduce el valor en libros al valor recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados como gastos.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el valor en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor, sin superar el valor que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

### **Activos Diferidos**

El activo diferido de la Corporación corresponde a los seguros que se adquieren y se amortizan durante el año fiscal correspondiente.

### **Beneficios a los empleados**

El pasivo de obligaciones por beneficios a los empleados corresponde a los saldos por pagar por prestaciones sociales y demás gastos de personal pendientes al cierre del periodo.

### **Pasivos contingentes**

La Corporación no reconoce pasivos contingentes, estos sólo se revelarán.

En los casos en que la Corporación es responsable, de forma conjunta y solidaria, en relación con una determinada obligación, la parte de la deuda que se espera que cubran los demás responsables se trata como un pasivo contingente.

Los pasivos contingentes son evaluados anualmente para determinar si una salida de recursos que incorporen beneficios económicos se ha convertido en probable, en este último caso, la Corporación reconoce una provisión en los estados financieros del periodo en que se generó el cambio en la probabilidad de ocurrencia.

### **Activos contingentes**

La Corporación no reconoce activos contingentes, estos sólo se revelarán.

En el caso de que la probabilidad de la entrada de beneficios económicos a la Corporación sea superior al 60%, se informaran los mismos como activo contingente en las notas a los estados financieros.

Los activos contingentes no son objeto de reconocimiento en los estados financieros, puesto que ello podría significar el reconocimiento de un ingreso que quizá no sea nunca objeto de realización. No obstante, cuando la realización del ingreso sea seguro, el activo correspondiente no es de carácter contingente, y por tanto es apropiado proceder a reconocerlo en los estados financieros, siempre y cuando se cumplan los siguientes requisitos:

- 1) Se haya recibido un fallo de la autoridad competente.
- 2) Sea probable que se reciba recursos del demandante.
- 3) La calificación del abogado sobre la probabilidad de recaudo superior 90%.

La Corporación debe anualmente evaluar sus activos contingentes, con el fin de asegurar que la evolución de estos, se refleje apropiadamente en los estados financieros.

### **Pasivos por impuestos corrientes**

La Corporación reconoce como impuesto el valor adeudado al municipio de El Retiro correspondiente por Industria y Comercio; y la Retención en la fuente por pagar, IVA e Impuesto Nacional al Consumo a la Dirección de Impuestos y Aduanas DIAN.

El impuesto corriente, correspondiente al periodo presente y a los anteriores, deben ser reconocidos como un pasivo en la medida en que no haya sido liquidado. Si la cantidad ya pagada, que corresponda al periodo presente y a los anteriores, excede el importe a pagar por

esos períodos, el exceso debe ser reconocido como un activo.

Los pasivos corrientes de tipo fiscal, que procedan del periodo presente se miden por las cantidades que se espera pagar a la autoridad fiscal, utilizando la normativa y tasas impositivas que se hayan aprobado, o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

### **Pasivos financieros corrientes**

La Corporación reconoce como pasivos financieros de naturaleza acreedora (cuentas por pagar) los derechos de pago a favor de las entidades financieras, se calcula teniendo en cuenta los contratos.

### **Anticipos Recibidos**

Los anticipos son ingresos que le hacen a la Corporación por adelantado correspondiente a un servicio educativo (matriculas, mensualidades, extracurriculares, entre otros). Tratándose como un pasivo, pues realmente la ejecución del contrato es en el año siguiente.

### **Activo Neto**

El activo neto es conformado por: Aporte inicial, las donaciones, las reservas legales, las reservas con destinación específica, superávit y los excedentes de los periodos, anteriores y el presente.

### **Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir de los servicios proporcionados. La política contable para cada grupo de ingresos es la siguiente:

#### **Prestación de servicios**

Los ingresos provenientes por prestación de servicios se reconocen con base a los costos aprobados por el ministerio de Educación en forma anual.

La Corporación está comprometida a planificar, controlar y mejorar continuamente todos los procesos del Sistema de Gestión de Calidad, con el fin de garantizar el cumplimiento de los compromisos pactados con padres de familia, educandos, educadores, clientes y proveedores.

### **Reconocimiento de costo o gasto**

La Corporación reconoce como gasto del periodo todas las erogaciones realizadas para dar cumplimiento al objeto social. Las nóminas son reconocidas de acuerdo a los contratos celebrados entre las partes bien sea a término fijo, indefinido o contrato de servicios.

Para los gastos con proveedores y demás se debe cumplir las siguientes condiciones:

- Realizar inicialmente cotizaciones mínimo 3, esto cuando se adquiere un bien o un servicio por primera vez.  
El área de tesorería y administración realizan la selección del proveedor.
- El proveedor seleccionado debe cumplir con todas las normas tributarias y enviar copia del RUT, cámara de comercio, certificado bancario y documento de identificación para el caso de las personas naturales.
- Se debe hacer una lista maestra de proveedores y realizar evaluación anual.

## **2. SUPUESTOS: CLAVE DE LA INCERTIDUMBRE EN LA ESTIMACIÓN**

Al preparar los estados financieros, la Gerencia asume una serie de juicios, estimados y supuestos sobre el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos. Los resultados reales pueden diferir. Las estimaciones más significativas corresponden a:

### **Deterioro de deudores**

Se considera la situación de cada deudor a la fecha del estado financiero, así como sus características, vencimientos, dificultades financieras, ambiente económico en el que se desenvuelven y la recomendación realizada por el asesor jurídico para determinar cuándo se castiga la cartera.

### **Vida útil de las propiedades, planta y equipo**

La estimación de la vida útil se realiza considerando la situación actual de los activos en cuanto a su uso previsto, desgaste físico, productividad, reparaciones realizadas, obsolescencia técnica y comercial, mantenimiento, entre otros. Estos criterios son analizados por los técnicos de la Corporación en forma anual.

### **Provisiones**

La estimación para las provisiones para atender pleitos probables y cuantificables es realizada con base en el estado de cada proceso y la determinación de los desenlaces posibles usando los criterios legales proporcionados por los abogados de la Corporación.

Las provisiones de beneficios a empleados se registran con base en el periodo de servicio de los empleados que dan origen al derecho del beneficio.

### **3. REVELACIONES DEL PERIODO**

El año 2025 se continua con la aplicación de contabilidad bajo NIIF para las PYMES y simultáneamente bajo los actuales Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, siendo la NIIF para las PYMES la contabilidad oficial para cualquier propósito legal.

La NIIF para las PYMES son un compendio de estándares (principios) para el reconocimiento, medición, presentación y revelación de la información financiera, los cuales son más completos que las normas colombianas actuales, sin embargo no comparten el detalle del tratamiento de todas las operaciones económicas, contienen mayores elementos a considerar desde el mismo inicio de los negocios, lo que exigirá una mayor interacción del personal contable con las demás áreas, ya que se requerirá de éstas últimas mayor información que la que actualmente aportan.

#### **Efectivo y equivalentes al efectivo:**

- Se realizó un análisis de la integridad de los saldos y las partidas conciliatorias en cada uno de los bancos.

#### **Deudores**

- Reconocimiento de cuentas por cobrar de servicios ya prestados.
- Se analizan todas las cuentas por cobrar, se dejan a corto plazo de clientes que actualmente están vinculados en la institución y los demás clientes se consideran como cuentas por cobrar a largo plazo.
- Se revisan los documentos soportes de las cuentas por cobrar para determinar si son recuperables, procediendo a dar de baja las no recuperables.
- Se realizó análisis de deterioro de manera individual a todas las cuentas por cobrar, identificando en cada una de ellas el valor que no será recuperable para la Corporación.
- La Corporación posee una rotación de cartera de 10 días, por lo que se evidencia una excelente gestión de cartera.

#### **Propiedad, Planta y Equipo**

- Aplicación retroactiva de la depreciación para los demás elementos de Propiedad, Planta y Equipo, eliminando componentes del costo no permitidos por la norma y activos de menores cuantías no representativos en el balance.
- Los activos son valuados de acuerdo al costo de la propiedad.

### **Cuentas por pagar**

- Análisis de los vencimientos de las cuentas por pagar comerciales y se continúan considerando a corto plazo.
- Las obligaciones financieras se analizan de acuerdo al plan de pago, se consideran a corto plazo los vencimientos del año fiscal siguiente y a largo plazo el saldo restante.

### **Impuestos**

Revisión de los valores a pagar de impuesto de industria y comercio y otros impuestos a nivel nacional como retención en la fuente, impuesto al consumo e IVA y renta.

### **Ingresos por servicios educativos**

La Corporación Educativa Humanitas presta los servicios educativos bajo el Colegio el Triángulo a diferentes niveles educativos (preescolar, básica primaria y bachillerato) vigilados por la Secretaría de Educación de la Gobernación de Antioquia. Anualmente se debe enviar información tanto académica como contable al sistema de información de evaluación institucional y tarifas de establecimientos educativos privados de preescolar, básica y media "EVI", para la aprobación de costos educativos y asignación de tarifas del periodo siguiente. Los rubros aprobados son: matrícula, mensualidad y otros cobros (extracurriculares, salidas pedagógicas, certificados, póliza estudiantil, inscripción de estudiantes nuevos, derechos de grado, entre otros).

Es importante tener en cuenta que la Corporación establece unos beneficios para las familias que hacen parte de ella, dentro de los cuales están becas y auxilios educativos que afectan directamente la matrícula y las mensualidades, desde el año 2020 se viene haciendo unos beneficios para toda la comunidad educativa cobrando el menor costo aprobado por la Gobernación de Antioquia vía resolución de costo. Este beneficio es transitorio.

Otros bienes o servicios prestados por la Corporación son: venta de uniformes, venta de libros de inglés.

### **Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa**

No se tiene conocimiento de hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa que hayan requerido de ajustes en los Estados Financieros que se presentan.

A continuación, se presentan Notas y Revelaciones.

**Activos Corrientes:**

**Nota 1. Efectivo y equivalente al efectivo**

El saldo con corte a 31 de diciembre del 2025 incluye:

| CUENTA                                    | AÑO 2025           | AÑO 2024           |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Caja</b>                               |                    |                    |
| CAJA MENOR                                | 2.065.400          | 37.550             |
| <b>Bancos</b>                             |                    |                    |
| Cuenta Corriente COLPATRIA 6971001192     | 5.380.900          | 5.380.900          |
| Cuenta Corriente Davivienda 398169998661  | 73.635.520         | 31.265.362         |
| Cuenta de Ahorros Davivienda 398100054061 | 36.091.104         | 50.848.631         |
| Cuenta de Ahorros BANCOLOMBIA 41200005765 | 27.287.898         | 36.775.978         |
| <b>Equivalente Efectivos</b>              |                    |                    |
| FIDUCUENTA COLPATRIA                      | 383.827            | 383.827            |
| APORTES EN COOPERATIVAS                   | 1.726.862          | -                  |
| <b>Inventarios</b>                        |                    |                    |
| Elementos de papelería - cafetería y aseo | -                  | -                  |
| Uniformes                                 | 53.424.903         | 59.704.822         |
| <b>DISPONIBLE</b>                         | <b>199.996.413</b> | <b>184.397.070</b> |

**Caja general y caja menor** Se cuenta con una caja menor, equivalente a dos salarios mínimos legales vigentes, con la que se cubren los gastos menores de la institución y se rembolsan al momento de tener 20% de su saldo. La caja menor para el año 2025 fue de \$2.847.000 y finalizó con un saldo a 31 de diciembre es de \$2.065.400 disponible.

**Bancos** corresponde a las cuentas bancarias del manejo de los recursos propios de la Corporación, en Colpatría, Davivienda y Bancolombia.

**Otros Equivalentes al efectivo** corresponde a una Fiducuenta adquirida por la Corporación en la entidad de Colpatría en el 2018 y a los aportes sociales en la Cooperativa Financiera Cotrafa los cuales se realizan mes a mes con el pago de la deuda.

**Inventarios** corresponde a las existencias en el área de bodega de los uniformes.

**Nota 2. Deudores por servicios educativos y otros**

| CUENTA                                |                 | AÑO 2025           | AÑO 2024           |
|---------------------------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| <b>Deudores servicios (Educación)</b> |                 |                    |                    |
| DEUDORES NACIONALES COLEGIO           | <b>Nota 2.1</b> | 44.723.839         | 49.023.300         |
| <b>Otras cuentas cobrar</b>           |                 |                    |                    |
| CUENTAS POR COBRAR UNIFORMES Y OTROS  | <b>Nota 2.2</b> | 110.700            | -                  |
| CUENTAS POR COBRAR EXTRACURRICULARES  | <b>Nota 2.3</b> | 2.668.000          | 912.000            |
| OTROS                                 | <b>Nota 2.4</b> | 56.393.369         | 90.532.030         |
| <b>DEUDORES</b>                       |                 | <b>103.895.908</b> | <b>140.467.330</b> |

Comprende el valor de las deudas a corto plazo a cargo de los padres de familia y otras cuentas a favor de la Corporación, en estas encontramos incluidas las comerciales (desarrollo del objeto social) y las no comerciales.

**Deudores servicios educativos** resultantes de la prestación de servicios educativos y otros servicios. En este rubro se clasifica la cartera del año anterior de las familias que permanecen activos en la institución.

**NOTA 2.1**

**DEUDORES NACIONALES COLEGIO**

| CLIENTE                        | IDENTIFICACION | VALOR             |
|--------------------------------|----------------|-------------------|
| BASTIDAS GRAJALES JORGE IVAN   | CC 15439170    | 2.458.800         |
| DE LA ROCHE CORREAL JUAN DAVID | CC 71787385    | 4.211.800         |
| DIAZ OROZCO SARA ALEJANDRA     | CC 1007592767  | 1.272.899         |
| GOMEZ GAVIRIA YULY TATIANA     | CC 1102826569  | 7.000.000         |
| LA VILLA PETS S.A.S            | NIT 901482360  | 12.728.990        |
| PALACIO VALENCIA LILIANA MARIA | CC 43722549    | 7.070.800         |
| SUAREZ SULETA RAMIRO WEIMAR    | CC 71174442    | 1.303.200         |
| USUGA RESTREPO LAURA MARIA     | CC 1040182831  | 1.703.900         |
| VARGAS GARCIA CESAR AUGUSTO    | CC 1036930643  | 2.772.900         |
| ZULUAGA HOYOS JUAN DIEGO       | CC 98620765    | 4.200.550         |
| <b>TOTALES</b>                 |                | <b>44.723.839</b> |

**NOTA 2.2**

**CUENTAS POR COBRAR UNIFORMES Y OTRAS**

| CLIENTE                 | IDENTIFICACION | VALOR          |
|-------------------------|----------------|----------------|
| DAZA CIRO YEISON ANDRES | CC 15445454    | 110.700        |
| <b>TOTALES</b>          |                | <b>110.700</b> |

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
31 de diciembre de 2025

**NOTA 2.3**

**CUENTAS POR COBRAR EXTRACURRICULARES**

| CLIENTE                        | IDENTIFICACION | VALOR            |
|--------------------------------|----------------|------------------|
| DIAZ OROZCO SARA ALEJANDRA     | CC 1007592767  | 345.000          |
| GOMEZ SALAZAR MAURICIO         | CC 75068780    | 69.000           |
| LA VILLA PETS S.A.S            | NIT 901482360  | 1.104.000        |
| PALACIO VALENCIA LILIANA MARIA | CC 43722549    | 667.000          |
| RENDON ZULUAGA MARIA CLARA     | CC 39455089    | 322.000          |
| URIBE GIRALDO DANIELA          | CC 1152438926  | 69.000           |
| VARGAS GARCIA CESAR AUGUSTO    | CC 1036930643  | 92.000           |
| <b>TOTALES</b>                 |                | <b>2.668.000</b> |

**Otras cuentas por cobrar comerciales (A proveedores)** por concepto anticipo a proveedores, retenciones en la fuente no efectuadas y otras diferentes cuentas por cobrar relacionadas con la prestación del servicio.

**A trabajadores** saldos de las erogaciones realizadas a los empleados por solicitud de ellos para calamidades domésticas.

**NOTA 2.4**

**OTROS**

| CLIENTE                                              | IDENTIFICACION | VALOR             |
|------------------------------------------------------|----------------|-------------------|
| <b>A PROVEEDORES</b>                                 |                |                   |
| ESTRUCTURAS METALICAS DON HIERRO SAS                 | NIT 901443576  | 944.304           |
| HIGUERA AGUILAR CARLOS JOSE                          | NIT 71762637   | 1.925.000         |
| HURTADO ARIAS URIEL ANTONIO                          | NIT 70725914   | 15.200            |
| HURTADO GALLEG0 JUAN CAMILO                          | NIT 1036397408 | 34.679.056        |
| MB EDUCACION S.A.S                                   | NIT 900938570  | 112.500           |
| RIOS ECHAVARRIA OSCAR ALBERTO                        | NIT 15429571   | 85.230            |
| SODIMAC COLOMBIA SA                                  | NIT 800242106  | 109.900           |
| TRULY NOLEN SOLUCIONES S.A.S                         | NIT 811006418  | 2.957.388         |
| VALLEJO ESTRADA JORGE LEON                           | NIT 3308529    | 1.359.000         |
| <b>A TRABAJADORES (otros diferentes a cafeteria)</b> |                |                   |
| CAMPILLO TABORDA JENNIFER YULIETH                    | CC 39457269    | 409.263           |
| DAZA CIRO YEISON ANDRES                              | CC 15445454    | 5.703.000         |
| GONZALEZ MEJIA DIANA CRISTINA                        | CC 39444920    | 203.829           |
| ROLDAN AGUIRRE NATALIA ANDREA                        | CC 39450171    | 5.895.507         |
| VALENCIA MONTOYA JANNETH DELSOCORRO                  | CC 39442184    | 1.994.192         |
| <b>TOTALES</b>                                       |                | <b>56.393.369</b> |

**Nota 3. Gastos pagados por anticipado**

| CUENTA                               | AÑO 2025          | AÑO 2024          |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S. A. | 18.666.466        | 16.414.747        |
| <b>GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b> | <b>18.666.466</b> | <b>16.414.747</b> |

Para el año 2025 se tienen gastos pagados por anticipado, el seguro todo riesgo que será amortizado durante el periodo 2026.

#### **Activos No Corrientes:**

#### **Nota 4. Deudores por servicios educativos a largo plazo**

| CLIENTE                        | IDENTIFICACION | VALOR             |
|--------------------------------|----------------|-------------------|
| <b>AÑO 2021</b>                |                | <b>8.304.800</b>  |
| CASTAÑEDA ESTRADA JORGE ANDRES | ,              | 8.304.800         |
| <b>AÑO 2023</b>                |                | <b>6.043.523</b>  |
| HERNANDEZ TENA LUIS GUILLERMO  | CC 19353336    | 6.043.523         |
| <b>AÑO 2025</b>                |                | <b>41.923.900</b> |
| CADAVID MURCIA JUAN PABLO      | CC 71365857    | 15.023.000        |
| CASTAÑEDA SALAZAR MANUELA      | CC 1037630610  | 12.583.100        |
| GOMEZ GAVIRIA YULY TATIANA     | CC 1102826569  | 3.877.800         |
| GUZMAN JAILLIER JUAN CAMILO    | CC 98551704    | 10.440.000        |
| <b>TOTALES</b>                 |                | <b>56.272.223</b> |

Se clasifica la cartera recuperable en deudores de los años 2021 y 2023, estas se encuentran en cobro jurídico. Además, se encuentra la cartera del año 2025 clasificada como cartera corriente según estudio realizado a cada cliente.

Se hace gestión de cartera donde se concientiza a los clientes de realizar pagos oportunos.

#### **Nota 5. Propiedad planta y equipo**

La propiedad planta y equipo se compone de todos los bienes poseídos por la institución para el desarrollo de su actividad, además la adquisición de la sede propia y las diferentes mejoras que se han realizado para la prestación del servicio.

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
31 de diciembre de 2025

| CUENTA                                         | AÑO 2025             | AÑO 2024             |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES</b>          | <b>7.588.970.136</b> | <b>7.235.420.987</b> |
| EDIFICIO PLANTA                                | 4.900.000.000        | 4.900.000.000        |
| PARQUEADEROS, VIAS Y MEJORAS                   | 290.870.257          | 290.870.257          |
| INSTALACIONES EDUCATIVAS                       | 2.209.169.405        | 1.911.660.556        |
| PLACA DEPORTIVA                                | 275.297.914          | 275.297.914          |
| CUBIERTA PLACA POLIDEPORTIVA                   | 44.234.569           | 44.234.569           |
| TANQUE RESERVA DE AGUA                         | 27.244.631           | 27.244.631           |
| SISTEMA SEPTICO                                | 106.029.000          |                      |
| DEPRECIACION MEJORAS                           | -263.875.640         | 213.886.940          |
| <b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>                     | <b>10.746.596</b>    | <b>10.746.596</b>    |
| COSTO MAQUINARIA Y EQUIPO                      | 10.746.596           | 10.746.596           |
| DEPREC. MAQ Y EQUIPO                           | -                    | -                    |
| <b>MUEBLES Y ENSERES</b>                       | <b>124.093.504</b>   | <b>129.140.254</b>   |
| MUEBLES Y ENSERES AULAS                        | 130.737.924          | 130.737.924          |
| DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES AULAS ESCOLARES | -29.643.447          | 28.669.519           |
| MUEBLES Y ENSERES OFICINA                      | 29.981.220           | 29.981.220           |
| DEPRECIACION EQUIPOS DE OFICINA                | -20.723.116          | 17.724.994           |
| MUEBLES Y ENSERES TIENDA ESCOLAR               | 22.714.864           | 22.714.864           |
| DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES TIENDA ESCOLAR  | -8.973.941           | 7.899.241            |
| <b>EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION</b>    | <b>165.412.396</b>   | <b>105.008.796</b>   |
| EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS              | 195.856.785          | 135.453.185          |
| DEPRECIACION EQUIPOS PROCESAMIENTO DE DATOS    | -38.029.923          | 38.029.923           |
| EQUIPOS DE MONITOREO                           | 8.914.800            | 8.914.800            |
| DEPRECIACION EQUIPOS                           | -1.329.266           | 1.329.266            |
| <b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>              | <b>7.889.222.633</b> | <b>7.480.316.634</b> |

### Construcciones y edificaciones

- **Edificios planta** en el año 2018, la Corporación adquiere con la Firma Maxdhar SAS, con NIT 900.306.669, las instalaciones donde actualmente se encuentra el colegio (Lote Mazarelo), se firma una compraventa y se realiza un acuerdo de pago a 10 años con amortización de capital y cobro de intereses. En diciembre de 2020 se cancela Deuda con Maxdhar SAS y se adquiere un Leasing Financieros con el Banco Davivienda a 10 años. Se ha valorado por el costo de compra, al terminarse de pagar se decidirá reevaluarlo y aclarar los valores de los terrenos y de la edificación.
- **Mejoras edificio** adecuaciones al terreno y a la construcción para la prestación del servicio educativo, este valor corresponde a licencias de construcción y otros necesarios para poner en funcionamiento el colegio, actualmente se valora al costo de adquisición de cada elemento, se deprecian a 45 años por cada uno. En el periodo 2025 se restauraron los baños de los niños de bachillerato, se construyó el pozo séptico que anteriormente se tenía en propiedad vecina, además de las adecuaciones a salones, laboratorio y salones nuevos de primaria en segundo piso. Además, se adecuo el piso de la cancha y se instaló malla de cierre del espacio y compra de juegos infantiles para preescolar y primaria.

- **Maquinaria y equipo, equipos de oficina**, estos bienes de la Corporación son valorados al costo de compra menos la depreciación en línea recta de acuerdo al Estatuto Tributario, 10 años para los 2 primeros y para el equipo de cómputo 3 años.
- **Muebles y enseres aulas**, Estos se deprecian a 10 años en línea recta al costo de adquisición.
- **Equipo de cómputo y comunicación**, en el periodo 2025 se adquirieron varios equipos de cómputo tanto para uso administrativo como estudiantil y se adquiere UPS con suficiente capacidad para el salón de sistemas. Estos se deprecian a 3 años en línea recta al costo de adquisición.

#### **Pasivos Corrientes**

#### **NOTA 6. Pasivos financieros**

| CUENTA                                   | AÑO 2025           | AÑO 2024           |
|------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| COOPERATIVA FINANCIERA COTRAFA           | 84.494.120         | 91.284.347         |
| TARJETA DE CREDITO DAVIVIENDA            | 599.400            | 1.894.404          |
| LEASING FINANCIERO DAVIVIENDA            | 294.166.397        | 248.583.940        |
| <b>PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO</b> | <b>379.259.917</b> | <b>341.762.691</b> |

**Obligaciones financieras bancarias a corto plazo** corresponde a crédito adquirido con Cotrafa, tarjeta de crédito y Leasing Financiero con Davivienda con el saldo a pagar en el año 2026.

#### **NOTA 7. Pasivos comerciales**

Corresponde al valor adeudado a proveedores, con corte al 31 de diciembre de 2025. El cual es cancelado en enero del 2026.

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
31 de diciembre de 2025

| CUENTA                               | AÑO 2025          | AÑO 2024          |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| ARBELAEZ SEPULVEDA JUAN MARIO        | -                 | 435.000           |
| ESTRUCTURAS METALICAS DON HIERRO SAS | -                 | 36.172.301        |
| FERRYCOLORES RH SAS                  | -                 | 149.978           |
| SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S       | 8.560.992         | -                 |
| SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S. A. | 19.868.191        | 16.341.421        |
| SILVA MONTOYA FEDERICO               | -                 | 3.504.024         |
| HABITAT ADULTO MAYO SA               | 1.435.735         | -                 |
| MEJIA CASTRILLON MARLENY JASBREYDI   | 4.000             |                   |
| TECNOLOGIA Y SISTEMAS SAS            | 931.500           |                   |
| PAVAS CORTEZ MARTHA ELENA            | 28.700            |                   |
| EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E.S.P. | 4.001.660         |                   |
| <b>PASIVOS COMERCIALES</b>           | <b>34.830.778</b> | <b>56.602.724</b> |

**NOTA 8. Impuestos por pagar**

| CUENTA                                  | AÑO 2025          | AÑO 2024          |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| RETENCION EN LA FUENTE                  | 1.645.000         | 4.520.000         |
| ICA EL RETIRO VIGENCIA FISCAL CORRIENTE | 24.698.500        | 23.351.000        |
| RETEICA                                 | 138.357           | 1.421.100         |
| IVA                                     | 2.213.000         | 1.147.000         |
| RENTA                                   | 6.180.000         | 8.121.000         |
| <b>PASIVOS COMERCIALES</b>              | <b>34.874.857</b> | <b>38.560.100</b> |

**Retención por pagar** corresponde al saldo por pagar por concepto de retención en la fuente del periodo de diciembre 2025 y que es cancelado en el mes de enero de 2026.

**Industria y comercio por pagar** corresponde al saldo por pagar por concepto de Impuesto Industria y Comercio al municipio de el Retiro, atendiendo los requerimientos expedidos en la ley 1819 de diciembre de 2016.

**Reteica** corresponde al saldo por pagar por concepto de retención de Industria y comercio. A partir de septiembre de 2020, el Municipio del Retiro bajo la resolución número 1663 del nombra a la Corporación como agente retenedor del impuesto de industria y comercio.

**IVA** corresponde al saldo por pagar por concepto de IVA Cuatrimestral generado por venta de uniformes y arrendamiento tienda escolar, se cancela en el mes de enero del 2026.

**Renta** corresponde al valor a pagar por concepto de impuesto de renta año 2025.

**NOTA 9. Beneficio a empleados por pagar**

| CUENTA                              | AÑO 2025           | AÑO 2024           |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| SUELDOS                             | 323.087            | -                  |
| LEY 50 DE 1990 Y NORMAS POSTERIORES | 74.033.963         | 62.716.033         |
| INTERESES SOBRE CESANTIAS POR PAGAR | 8.822.682          | 7.440.890          |
| VACACIONES                          | 11.175.750         | 3.095.232          |
| PRIMA DE SERVICIOS                  | 811.750            | -                  |
| PAGO SEGURIDAD SOCIAL               | 52.291.700         | 29.791.600         |
| LIBRANZA EMPLEADOS                  | -                  | 3.328.716          |
| <b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>       | <b>147.135.845</b> | <b>106.372.471</b> |

Son las obligaciones con cada uno de los trabajadores de la Corporación y ACH COLOMBIA SAS (NUEVO SOI). Estos valores serán cancelados oportunamente en el año 2026.

**NOTA 10. Ingresos recibidos por anticipados**

| CUENTA                                   | AÑO 2025           | AÑO 2024           |
|------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| MATRICULAS <b>Nota 10.1</b>              | 590.902.380        | 564.815.830        |
| MENSUALIDADES <b>Nota 10.2</b>           | 53.237.700         | 90.302.200         |
| EXTRACURRICULARES <b>Nota 10.3</b>       | 561.000            | 370.000            |
| UNIFORMES <b>Nota 10.4</b>               | 145.900            | -                  |
| <b>INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b> | <b>644.846.980</b> | <b>655.488.030</b> |

En el mes de diciembre se recibe anticipadamente lo correspondiente a las matrículas y mensualidad del mes de enero año 2026, estos anticipos son posteriormente cruzados vía facturación.

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
31 de diciembre de 2025

| CLIENTE                           | IDENTIFICACION               | VALOR     |
|-----------------------------------|------------------------------|-----------|
| ABONDANO GARCIA MARIA LUISA       | CC 52040325                  | 200.000   |
| ACOSTA SANCHEZ JUAN DAVID         | CC 71382708                  | 3.213.400 |
| AGUDELO GOMEZ IVAN DEJESUS        | CC 15436747                  | 3.418.500 |
| ALVAREZ CARTAGENA GLORIA JIMENA   | CC 32242930                  | 3.237.800 |
| ALVAREZ TORRES JUAN CARLOS        | CC 83232168                  | 3.313.400 |
| ALZATE CORDOBA ALVARO             | CC 71555418                  | 6.468.000 |
| ALZATE GUTIERREZ GERBER JOHAN     | CC 80414627                  | 3.137.600 |
| ALZATE TOBON JORGE IVAN           | CC 3556896                   | 3.313.400 |
| AMARILLO CARDENAS GERMAN LEONARDO | CC 1022960161                | 3.137.600 |
| ANGEL CARDONA JUAN CAMILO         | CC 71387242                  | 3.237.600 |
| ARANGO GARCES ISABEL CRISTINA     | CC 1037598754                | 100.000   |
| ARANGO HERRERA JUAN CAMILO        | CC 1125998171                | 6.351.000 |
| ARANGO PELAEZ JUAN CAMILO         | CC 71375430                  | 100.000   |
| ARCILA RAMOS MARIA CATALINA       | CC 43867853                  | 6.351.000 |
| ARENAS ORTEGA JOSE RAMON          | CC 91292432                  | 100.000   |
| ARIAS LOPEZ JORGE ARMANDO         | CC 71195146                  | 1.000.000 |
| ARISTIZABAL BEDOYA CATALINA       | CC 39192686                  | 300.000   |
| BAQUERO GARCIA JUAN MAURICIO      | CC 71698310                  | 3.237.600 |
| BARBOSA GIL SEBASTIAN             | CC 1128416170                | 3.137.800 |
| BASTIDAS GRAJALES JORGE IVAN      | CC 15439170                  | 100.000   |
| BAZURDO ORTIZ LEIDY GIOVANA       | CC 1098690638                | 100.000   |
| BERNAL BEDOYA JUAN GABRIEL        | CC 1128274968                | 6.756.400 |
| BERNAL LOPERA LILIANA MARIA       | CC 43617803                  | 3.137.600 |
| BOHORQUEZ FLOREZ SANDRA MILENA    | CC 32207531                  | 6.631.800 |
| BOTERO GAVIRIA GUSTAVO ADOLFO     | CC 15402991                  | 3.213.400 |
| BOTERO VILLEGAS ALEJANDRO         | CC 8105691                   | 3.315.900 |
| BRAN BERNAL TATIANA               | CC 1036633021                | 200.000   |
| CADAVID SALAZAR OSCAR JAIME       | CC 71708112                  | 100.000   |
| CAJIAO GOUTHRO LISA MARIE         | CC 43628733                  | 3.315.900 |
| CAMACHO SANIN JUAN CARLOS         | CC 71333645                  | 3.389.200 |
| CAMPO HIDALGO SIGIFREDO           | CC 71676613                  | 3.137.600 |
| CARDONA CARVAJAL GENNYTH PAULINA  | CC 1128406343                | 100.000   |
| CARDONA MENDEZ KATERIN            | CC 1144027375                | 6.426.800 |
| CASTAÑO CASTAÑO ANA MILENA        | CC 1152438425                | 3.281.800 |
| CASTAÑO USUGA DEISY MARITZA       | CC 1036606988                | 3.281.800 |
| CHICA VILLA ANDRES DAVID          | CC 8028952                   | 3.418.500 |
| CONTRERAS MURILLO MARIA YANETT    | CC 43514880                  | 100.000   |
| CORPORACION EDUCATIVA HUMANITAS   | NIT 890984760                | 600.000   |
| CORREA ALVAREZ JAVIER             | CC 71265950                  | 6.710.000 |
| CORREA GIRALDO LUIS BERNARDO      | CC 71786773                  | 3.237.800 |
| CORREA URAN SAUL HERNAN           | CC 98463871                  | 3.213.400 |
| DAVILA CUADRA ROGER ANTONIO       | Cédula de extranjería 433627 | 3.137.600 |
| DE LA ROCHE CORREAL JUAN DAVID    | CC 71787385                  | 100.000   |
| DE LEON ESCOBAR LILIANA           | CC 43589543                  | 3.213.400 |
| DIAZ MONSALVE KAREN YELANIA       | CC 39191967                  | 3.137.200 |
| DICONGAS SAS                      | NIT 900521802                | 3.281.800 |
| DULCEY DIAZ BREYNER XAVIER        | CC 91518410                  | 200.000   |
| DULCEY DIAZ JHON FERNEY           | CC 91538369                  | 3.137.600 |
| DUQUE ARBOLEDA JUAN FERNANDO      | CC 71317420                  | 3.337.900 |
| DUQUE LOPERA GABRIEL ALEJANDRO    | NIT 98668817                 | 300.000   |

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 de diciembre de 2025**

|                                  |                              |           |
|----------------------------------|------------------------------|-----------|
| ECHEVERRI MEJIA PAULA ANDREA     | CC 43157126                  | 6.351.000 |
| ENTALENTO S.A.S                  | NIT 901733667                | 3.137.600 |
| ESCOBAR JARAMILLO MARIA TERESA   | CC 43864667                  | 6.917.600 |
| FLORES 7 CUEROS S.A.S            | NIT 901119459                | 3.237.800 |
| FLOREZ CASTAÑO PAULA ANDREA      | CC 21954953                  | 3.337.800 |
| FONTALVO SALGADO IVAN ALBERTO    | CC 1049534091                | 100.000   |
| FRANCO CUARTAS JULIANA           | CC 1128267049                | 3.281.800 |
| GALINDO MEJIA LILIANA MARIA      | CC 43873857                  | 3.213.400 |
| GALLEGO GALLEGO JOHANA ALEXANDRA | CC 1036938925                | 3.499.100 |
| GARCIA AGUDELO JHON JAIME        | CC 15439688                  | 200.000   |
| GARCIA BRUNAL GLENDA PATRICIA    | CC 43155762                  | 3.213.400 |
| GARCIA GIL DIANA CRISTINA        | CC 43252391                  | 6.508.800 |
| GARCIA VAHOS EDUAR ANDRES        | CC 71532187                  | 3.204.400 |
| GARNER YANCEY ARNOLD             | PASAPORTE 32296047           | 3.204.400 |
| GIL CORREA JULIAN MIGUEL         | CC 79301271                  | 3.337.900 |
| GIL GUARIN EDISSON ALBERTO       | CC 1036937293                | 3.289.200 |
| GIRALDO ARROYAVE RAFAEL GUSTAVO  | CC 15345737                  | 6.640.900 |
| GIRALDO GIRALDO ANGEL GABRIEL    | CC 71556069                  | 3.237.800 |
| GIRALDO MAESTRE ANA MARIA        | CC 43616782                  | 6.426.800 |
| GOMEZ CARDONA CESAR AUGUSTO      | CC 71789161                  | 3.137.600 |
| GOMEZ MUNERA ANA LUCIA           | CC 43751698                  | 149.200   |
| GOMEZ OSPINA ANNY CAROLINA       | CC 1035425563                | 3.415.900 |
| GOMEZ RESTREPO CLAUDIA PATRICIA  | CC 43203563                  | 6.837.000 |
| GOMEZ SALAZAR MAURICIO           | CC 75068780                  | 3.237.600 |
| GOMEZ VASQUEZ JUAN CAMILO        | NIT 71757746                 | 3.204.400 |
| GONZALEZ MONTOYA SIRLEY YOHANNA  | CC 1017136640                | 3.381.800 |
| GONZALEZ ROJAS DIANA EUGENIA     | Cédula de extranjería 635680 | 3.213.400 |
| GONZALEZ SALDARRIAGA CATALINA    | CC 43264213                  | 3.313.400 |
| GRISALES HINCAPIE YENNY EMILCEN  | CC 39284181                  | 6.351.000 |
| GRUPO EDUCACION INTELIGENTE SAS  | NIT 901368808                | 200.000   |
| GUISAO GARCIA ANDRES FELIPE      | CC 71310250                  | 3.315.900 |
| HENAO LOPEZ ADRIANA ISABEL       | CC 43271221                  | 3.315.900 |
| HENAO MONSALVE JUAN CAMILO       | CC 71774090                  | 3.137.600 |
| HENAO MURILLO MARIA ERLEDY       | CC 39446613                  | 3.518.500 |
| HENAO OTALVARO LINA MARCELA      | CC 1036939335                | 100.000   |
| HENAO PALACIO PAULA ANDREA       | CC 32298337                  | 100.000   |
| HERRERA ECHAVARRIA SOREL         | CC 1094887109                | 3.289.200 |
| HERRERA MORALES CRISTINA ISABEL  | CC 43253961                  | 6.351.000 |
| HERRERA SIERRA JORGE HUMBERTO    | CC 71451563                  | 3.237.600 |
| HOYOS PARRA MATEO                | CC 1143398554                | 3.315.900 |
| JARAMILLO GARCIA JULIANA MARCELA | CC 1040180034                | 3.499.100 |
| JIMENEZ GARZON SANDRA MILENA     | CC 43257687                  | 100.000   |
| LALINDE AGUILAR DANIELA          | CC 1037610179                | 3.550.900 |
| LIZCANO NARANJO RODOLFO ADRIAN   | CC 98670931                  | 6.475.200 |
| LOAIZA GALVIS MARIA MONICA       | CC 1047965045                | 3.359.100 |
| LONDOÑO ARBOLEDA NORA CRISTINA   | CC 1017130506                | 3.213.400 |
| LONDOÑO CASTRILLON YOMARA ANDREA | CC 43205324                  | 200.000   |
| LOPEZ GIRALDO WALTHER DARIO      | CC 98561069                  | 3.237.800 |
| LOPEZ MARQUEZ ROBERTO RAFAEL     | Cédula de extranjería 473857 | 6.579.400 |
| MARTINEZ CAÑAZ GUSTAVO ADOLFO    | CC 98544898                  | 3.137.600 |
| MARTINEZ FRANCO SANDRA CATALINA  | NIT 39445334                 | 3.204.400 |
| MARTINEZ JIMENEZ VALENTINA       | CC 64702121                  | 3.204.400 |

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 de diciembre de 2025**

|                                   |                              |            |
|-----------------------------------|------------------------------|------------|
| MARTINEZ TEJADA HADER VLADIMIR    | CC 15437780                  | 6.426.800  |
| MEDINA GARCIA DANIEL              | CC 1017222203                | 6.837.000  |
| MEJIA OCHOA LILIANA PATRICIA      | CC 43201611                  | 6.551.000  |
| MENDEZ QUIMBAYO ANGELICA          | CC 1214717363                | 3.381.800  |
| MENDOZA ESPINA DAYIRA ISABEL      | CC 1151473657                | 200.000    |
| MOLANO RIVERO CAMILO              | CC 8027690                   | 3.213.400  |
| MOLINA CASTRILLON HERMES DE JESUS | CC 71744098                  | 3.337.900  |
| MONTENEGRO CONSTAIN JUAN CARLOS   | CC 10012526                  | 6.351.000  |
| MONTESINOS SOSA PAOLA             | Cédula de extranjería 530278 | 100.000    |
| MONTOYA ECHEVERRI CLAUDIA MARCELA | CC 43869379                  | 3.213.400  |
| MONTOYA NOREÑA JUAN DAVID         | CC 98671829                  | 3.281.800  |
| MORALES RUIZ CLAUDIA PATRICIA     | CC 43731377                  | 3.337.800  |
| MORENO VARGAS YOHANA CELENE       | CC 43689453                  | 3.337.900  |
| MUÑOZ MARIN ANA MARIA             | CC 43201162                  | 3.389.200  |
| MURIEL MUÑOZ JUAN PABLO           | CC 1020415069                | 100.000    |
| MURILLO PATIÑO MIGUEL EDUARDO     | CC 79953069                  | 3.137.600  |
| NIETO ECHAVARRIA CARLOS MANUEL    | CC 71786275                  | 3.204.400  |
| OCHOA ARANGO ORIANA               | CC 39457780                  | 3.137.600  |
| OCHOA VILLA ANDRES FELIPE         | CC 80887228                  | 6.541.600  |
| ORJUELA ARCILA CARLOS MARIO       | CC 71774092                  | 3.337.900  |
| OROZCO JAIBEL OSEAS               | CC 70165200                  | 3.237.800  |
| OROZCO MEJIA JOSE LUIS            | CC 8127266                   | 3.204.400  |
| OROZCO RIOS CARLOS AUGUSTO        | CC 70786120                  | 3.213.400  |
| OSORIO ECHEVERRY OSCAR ALEJANDRO  | CC 8160127                   | 3.337.900  |
| OSORIO LOPEZ ANDRES ALBERTO       | CC 98570055                  | 3.281.800  |
| OSORIO ORTIZ JUAN PABLO           | CC 1036958034                | 100.000    |
| OSPINA OSORIO OSCAR DARIO         | CC 1037604451                | 100.000    |
| OSPINA VELEZ MANUELA              | CC 1040182554                | 100.000    |
| OTERO LOAIZA SANDRA ELENA         | CC 43539117                  | 3.137.600  |
| PADILLA OROZCO ANGEL              | CC 1140818175                | 100.000    |
| PALACIO VALENCIA LILIANA MARIA    | CC 43722549                  | 100.000    |
| PARRA HOYOS LINA MARIA            | CC 43977583                  | 6.351.000  |
| PATIÑO GOMEZ SANDRA JANETH        | CC 43297507                  | 3.313.400  |
| PATIÑO SEGURO LILIANA MARIA       | CC 21562957                  | 3.137.600  |
| PELAEZ ARCILA NATALY              | CC 1017164385                | 100.000    |
| PELAEZ ECHEVERRI MIGUEL ANGEL     | NIT 15436735                 | 100.000    |
| PELAEZ GIL MARTA LUZ              | CC 43626408                  | 3.213.400  |
| POLO LOPERA LARRY ALEXANDER       | CC 15328435                  | 100.000    |
| PRIETO MAZUERA VERONICA           | CC 42827366                  | 3.137.680  |
| QUINTERO MONTAGUTH DIANA CAROLINA | CC 1065599991                | 10.025.900 |
| RAMIREZ ARCILA JOSE IGNACIO       | CC 71555234                  | 100.000    |
| RAMIREZ CADAVID CARLOS MARIO      | CC 71222759                  | 3.281.000  |
| RAMIREZ FLOREZ DIEGO FERNANDO     | CC 10142413                  | 100.000    |
| RAMIREZ MORENO LILIANA MARIA      | CC 43730674                  | 100.000    |
| RAMIREZ TANGARIFE MARIA PAULINA   | CC 1152459050                | 3.418.500  |
| RAMOS MERCADO LUIS CARLOS         | CC 78763263                  | 6.486.200  |
| RAMOS NORIEGA JULIO DAVID         | CC 1063084014                | 300.000    |
| RENDON VALDES MARIA ISABEL        | CC 43738431                  | 3.137.600  |
| RENDON ZULUAGA JULIAN SIMON       | CC 71770521                  | 3.213.400  |
| RESTREPO VELEZ JUAN CAMILO        | CC 71787860                  | 3.213.400  |
| RIOS RENDON CARLOS MARIO          | NIT 98658721                 | 181.300    |
| RIOS VELEZ DIANA EUGENIA          | CC 43689282                  | 100.000    |

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 de diciembre de 2025**

|                                     |                               |                    |
|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| RIVERA CARVAJAL JULIAN              | CC 1035915669                 | 100.000            |
| RODRIGUEZ DAVID EDINSON UBEIMAR     | CC 71948844                   | 100.000            |
| RODRIGUEZ JARAMILLO DIEGO FELIPE    | CC 1026575261                 | 3.359.100          |
| ROJAS PARRA SERGIO ALEJANDRO        | CC 1152191719                 | 200.000            |
| RONDON SALAS TATIANA MALLANIN       | Documento de identificación e | 100.000            |
| RUEDA FRANCO OSCAR ALONSO           | CC 15349846                   | 3.313.400          |
| RUEDA SANDOVAL SILVIA CRISTINA      | CC 37745419                   | 100.000            |
| RUIZ LASTRA RENSO EVER              | CC 98491515                   | 100.000            |
| SALDARRIAGA RIOS ALBEIRO            | CC 71749256                   | 3.137.600          |
| SAN MARTIN SALAZAR ALEJANDRA MILENA | CC 43867062                   | 100.000            |
| SANCHEZ BUITRAGO JUAN PABLO         | CC 1040182848                 | 100.000            |
| SANCHEZ HERRERA CAMILO ANDRES       | CC 80873904                   | 6.837.000          |
| SANTA GALLEG0 DORIS YANETH          | CC 1041325850                 | 3.337.800          |
| SANTAMARIA ARANGO CATALINA          | CC 1017137815                 | 6.475.200          |
| SANTAMARIA MORENO ADRIAN            | CC 71766945                   | 6.426.800          |
| SIEGERT HERZIG JUAN DAVID           | CC 9856771                    | 100.000            |
| SIERRA OROZCO BARBARA JULIANA       | CC 43203860                   | 100.000            |
| SOTELO MUÑOZ NELSON                 | CC 18509894                   | 2.607.000          |
| SOTO MONTES HADER ANTONIO           | CC 91542509                   | 3.237.800          |
| TASUNKA WITKO SAS                   | NIT 901416502                 | 100.000            |
| TINY BONNY SAS                      | NIT 901775693                 | 3.213.400          |
| TOBON CALDERON SANDRA MILENA        | CC 43838179                   | 3.237.800          |
| TORO OESCH SERGIO                   | CC 71316474                   | 3.281.800          |
| TORO ZULUAGA MARIA CLARA            | Cédula de extranjería 322069  | 200.000            |
| URAN VASQUEZ JESSICA                | CC 1037576840                 | 6.426.800          |
| VALENZUELA ARDILA JORGE ENRIQUE     | CC 80089402                   | 200.000            |
| VALENZUELA CASTRO NESTOR IVAN       | CC 70909595                   | 3.389.200          |
| VANEGAS BAQUERO MIGUEL ENRIQUE      | CC 79611177                   | 5.200.000          |
| VARGAS GARCIA CESAR AUGUSTO         | CC 1036930643                 | 100.000            |
| VARGAS JURADO JUAN FERNANDO         | CC 15383729                   | 100.000            |
| VASQUEZ RODRIGUEZ FERNANDO          | CC 71388473                   | 200.000            |
| VASQUEZ URIBE LAURA                 | CC 1039460960                 | 6.686.200          |
| VEGA PEREZ SERGIO ANDRES            | CC 8032282                    | 500.000            |
| VELEZ ARISMENDI SAMUEL              | CC 71791859                   | 3.337.900          |
| VELEZ CARDONA MARIANA               | CC 1040047370                 | 3.213.400          |
| VELEZ MARTINEZ ESTEBAN              | CC 1037600994                 | 9.947.700          |
| VELEZ RUEDA ESTEFANIA               | CC 1017221577                 | 100.000            |
| VERGARA CASTRO CLAUDIA ELIZABETH    | CC 43592087                   | 100.000            |
| VILLADA LOPEZ LUIS FERNANDO         | CC 15432624                   | 6.275.200          |
| VILLANUEVA SANCHEZ JAIRO ALEXIS     | CC 93408865                   | 3.213.400          |
| VILLEGAS GONZALEZ CAMILA            | CC 32242845                   | 3.437.900          |
| YEPES MONTOYA JUAN CARLOS           | CC 15349132                   | 3.204.400          |
| ZAPATA LONDOÑO RAMON DAVID          | CC 1040733739                 | 5.294.600          |
| ZAPATA RESTREPO ROLANDO             | CC 70752787                   | 6.675.600          |
| ZAPATA RODRIGUEZ NATALIA ANDREA     | CC 43991604                   | 3.237.600          |
| ZAPATA SANTAMARIA CAROLINA          | CC 1017238244                 | 3.289.200          |
| ZULUAGA GONZALEZ CARLOS MARIO       | CC 1045016930                 | 6.275.200          |
| <b>TOTALES</b>                      |                               | <b>590.902.380</b> |

**CORPORACIÓN EDUCATIVA HUMANITAS**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
31 de diciembre de 2025

**NOTA 10.2**

**ANTICIPO MENSUALIDADES 2025**

| CLIENTE                         | IDENTIFICACION     | VALOR             |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|
| ALZATE CORDOBA ALVARO           | CC 71555418        | 24.600.000        |
| ARANGO HERRERA JUAN CAMILO      | CC 1125998171      | 131.000           |
| CORPORACION EDUCATIVA HUMANITAS | NIT 890984760      | 300.000           |
| DIAZ MONSALVE KAREN YELANIA     | CC 39191967        | 200.700           |
| DULCEY DIAZ JHON FERNEY         | CC 91538369        | 632.800           |
| FEIJOO BETANCUR ANDRES ESTEBAN  | CC 8164602         | 100.000           |
| GARNER YANCEY ARNOLD            | PASAPORTE 32296047 | 100.000           |
| RAMIREZ GIRALDO ANA MARIA       | CC 1036621533      | 1.298.400         |
| SALDARRIAGA RIOS ALBEIRO        | CC 71749256        | 100.000           |
| SOTELO MUÑOZ NELSON             | CC 18509894        | 99.800            |
| VASQUEZ URIBE LAURA             | CC 1039460960      | 25.675.000        |
| <b>TOTALES</b>                  |                    | <b>53.237.700</b> |

**NOTA 10.3**

**ANTICIPO EXTRACURRICULARES**

| CLIENTE                         | IDENTIFICACION | VALOR          |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| ALZATE CORDOBA ALVARO           | CC 71555418    | 398.000        |
| BRAN BERNAL TATIANA             | CC 1036633021  | 47.000         |
| CORPORACION EDUCATIVA HUMANITAS | NIT 890984760  | 70.000         |
| PATIÑO SEGURO LILIANA MARIA     | CC 21562957    | 46.000         |
| <b>TOTALES</b>                  |                | <b>561.000</b> |

**NOTA 10.4**

**ANTICIPO UNIFORMES**

| CLIENTE                         | IDENTIFICACION | VALOR          |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| ALVAREZ TORRES JUAN CARLOS      | CC 83232168    | 59.400         |
| ALZATE CORDOBA ALVARO           | CC 71555418    | 47.300         |
| PABON VELASQUEZ GABRIEL ERNESTO | CC 98546887    | 39.200         |
| <b>TOTALES</b>                  |                | <b>145.900</b> |

**Pasivos No Corrientes**

**NOTA 11. Pasivos financieros a largo plazo**

| CUENTA                                   | AÑO 2025             | AÑO 2024             |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| LEASING FINANCIERO DAVIVIENDA            | 131.394.739          | 67.176.567           |
| COOPERATIVA FINANCIERA COTRAFA           | 1.907.656.531        | 2.203.045.772        |
| <b>PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO</b> | <b>2.039.051.270</b> | <b>2.270.222.339</b> |

Corresponde a la reclasificación realizada a las obligaciones financieras que se obligan a pagar a partir del año 2027.

## Activo Neto

### NOTA 12. Activo neto

| CUENTA                             | AÑO 2025             | AÑO 2024             |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| CAPITAL SOCIAL                     | 29.105.000           | 29.105.000           |
| DONACIONES                         | 68.217.968           | 15.268.252           |
| RESERVAS                           | 195.133.854          | 195.133.854          |
| UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS | 4.109.451.925        | 3.669.120.339        |
| SUPERAVIT POR VALORIZACION         | 62.610.819           | 62.610.819           |
| EXCEDETE DEL PERIODO               | 523.211.343          | 440.331.586          |
| <b>PATRIMONIO</b>                  | <b>4.987.730.909</b> | <b>4.411.569.850</b> |

El Activo neto obtuvo un aumento del 16%, valor que corresponde a la generación de los excedentes del año 2025 en relación al año 2024, este será en su totalidad reinvertido para el pago del leasing y en las mejoras del edificio, siempre está sujeta a aprobación de la vía asamblea general.

**NOTA 13. Ingresos operacionales**

| CUENTA                                   | AÑO 2025             | AÑO 2024             |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Ingresos por Servicios Educativos</b> | <b>5.494.786.007</b> | <b>4.696.787.850</b> |
| MATERIALES BACHILLERATO                  | -                    | 126.890.389          |
| MATERIALES PREESCOLAR                    | -                    | 37.047.424           |
| MATERIALES PRIMARIA                      | -                    | 112.517.391          |
| MATRICULAS BACHILLERATO                  | 359.925.820          | 207.348.311          |
| MATRICULAS PREESCOLAR                    | 133.043.287          | 61.468.026           |
| MATRICULAS PRIMARIA                      | 382.837.276          | 182.185.409          |
| MENSUALIDADES BACHILLERATO               | 375.111.597          | 1.771.721.850        |
| MENSUALIDADES PREESCOLAR                 | 2.219.022.212        | 591.768.200          |
| MENSUALIDADES PRIMARIA                   | 2.024.845.815        | 1.605.840.850        |
| <b>Otras Actividades</b>                 | <b>246.057.582</b>   | <b>245.355.324</b>   |
| CLASES EXTRACURRICULARES                 | 46.195.300           | 64.549.500           |
| NIVELACION DE INGLES                     | -                    | 5.075.000            |
| VENTA DE LIBROS                          | 92.895.400           | 89.954.100           |
| VENTA DE UNIFORMES                       | 87.623.082           | 85.776.724           |
| CURSO PREICFES PRUEBAS SABER             | -                    | -                    |
| PREPARACION PRIMERA COMUNIÓN             | 8.160.000            | -                    |
| DERECHOS DE GRADO                        | 7.256.000            | -                    |
| DOCUMENTOS Y FORMULARIOS                 | 3.927.800            | -                    |
| <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>            | <b>5.740.843.589</b> | <b>4.942.143.174</b> |

En estas notas a los estados financieros se revelan los ingresos de las actividades ordinarias procedentes de la prestación de servicios educativos y otros, se miden al valor corriente correspondientes al año 2025.

**Ingresos por servicios educativos** corresponden a los diferentes ítems de las mensualidades, matrículas y materiales. La Corporación contó con un promedio mensual de 324 estudiantes.

**Ingresos otras actividades** corresponde a los ingresos percibidos en el periodo de la venta de libros de inglés, cursos, extracurriculares y otros procesos de formación dictados en el periodo.

#### **NOTA 14. Devoluciones y becas**

**Devoluciones y becas** corresponde a los beneficios que otorga la institución a las familias por diferentes conceptos.

| <b>CUENTA</b>                           | <b>AÑO 2025</b>    | <b>AÑO 2024</b>    |
|-----------------------------------------|--------------------|--------------------|
| DEVOLUCIONES MATRICULAS Y MENSUALIDADES | 62.862.454         | 11.881.350         |
| DESCUENTOS BECA                         | 104.759.387        | 74.872.490         |
| DESCUENTOS POR HERMANOS                 | 25.906.483         | 21.054.700         |
| DESCUENTO HIJOS EGRESADOS               | 1.611.400          | 1.134.400          |
| DESCUENTOS ESPECIALES                   | 240.729.586        | 4.786.600          |
| DESCUENTOS POR PRONTO PAGO              | 226.102.321        | 136.225.060        |
| <b>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS</b>        | <b>661.971.631</b> | <b>249.954.600</b> |

En el rubro de descuentos especiales se encuentra un beneficio institucional que se genera directamente en la factura, corresponde a un descuento diferenciado por grado en el valor de la matrícula y las mensualidades, diferentes a los mencionados en el cuadro.

#### **NOTA 15. Costos operacionales**

| <b>CUENTA</b>                        | <b>AÑO 2025</b>      | <b>AÑO 2024</b>      |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>COSTOS DE ADMINISTRACION</b>      | <b>4.001.900.835</b> | <b>3.529.697.650</b> |
| Costos personal educativo            | 3.126.729.671        | 2.781.683.453        |
| Honorarios Administrativos           | 162.887.506          | 146.648.530          |
| Impuestos                            | 130.094.107          | 116.389.908          |
| Contribuciones y Afiliaciones        | 20.645.500           | 20.916.875           |
| Seguros                              | 32.171.646           | 26.705.123           |
| Servicios                            | 79.606.195           | 71.544.281           |
| Gastos Legales                       | 3.142.500            | 2.918.500            |
| Mantemientos y reparaciones          | 134.904.597          | 88.017.945           |
| Depreciaciones                       | 55.035.450           | 55.035.450           |
| Costos diversos                      | 256.683.663          | 219.837.585          |
| <b>OTROS COSTOS</b>                  | <b>162.126.842</b>   | <b>171.032.062</b>   |
| Otros costos                         | 162.126.842          | 171.032.062          |
| <b>COSTOS EDUCATIVOS Y DE VENTAS</b> | <b>4.164.027.677</b> | <b>3.700.729.712</b> |

Es importante dar a conocer los costos reconocidos del año 2025, de acuerdo al ingreso. El 72.53% de los costos son del personal docente, administrativo y operativo.

### **NOTAS 16. Otros ingresos**

| CUENTA                             | AÑO 2025           | AÑO 2024           |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| INTERESES                          | 26.702.855         | 39.690.992         |
| REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS | 17.002.140         | 12.926.185         |
| REINTEGRO POR INCAPACIDADES        | 17.596.132         | 8.806.027          |
| FORMULARIOS                        | 10.188.987         | 15.088.972         |
| RECUPERACION CARTERA CASTIGADA     | 7.500.000          | 17.415.922         |
| OTROS SERVICIOS                    | 45.047.878         | 30.000.000         |
| <b>OTROS INGRESOS</b>              | <b>124.037.992</b> | <b>123.928.098</b> |

Están los intereses recaudados por las mensualidades que no fueron canceladas oportunamente, también se encuentra la recuperación de cartera considerada no recuperable, la cual estaba en cobro jurídico, ingreso por arrendamiento de la cafetería escolar, además de otros ingresos percibidos por la Corporación.

### **NOTAS 17. Gastos financieros**

| CUENTA                    | AÑO 2025           | AÑO 2024           |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| GASTOS BANCARIOS          | 14.122.029         | 13.021.052         |
| INTERESES FINANCIEROS     | 461.555.194        | 613.962.369        |
| <b>GASTOS FINANCIEROS</b> | <b>475.677.223</b> | <b>626.983.421</b> |

Es importante revelar estos valores, especialmente los intereses financieros, en ellos se refleja el costo o gasto de financiación de la nueva sede durante el periodo.

### **NOTAS 18. Otros gastos no operacionales**

| CUENTA                                   | AÑO 2025          | AÑO 2024          |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| PERDIDA DE CARTERA                       | 32.270.524        | 36.884.410        |
| COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 255.532           | 6.264.975         |
| IMPUESTOS ASUMIDOS                       | 541.946           | 1.015.567         |
| OTROS                                    | 745.705           | 266.997           |
| <b>OTROS GASTOS NO OPERACIONALES</b>     | <b>33.813.707</b> | <b>44.431.949</b> |

Se hizo castigo de cartera del año entre los años 2019 y 2023 por \$32.270.524, según análisis con abogada no es recuperable por la vía jurídica. Se encuentran los impuestos asumidos (retenciones en la fuente no efectuadas) y los gastos no deducibles (compras sin documento legal).

**NOTAS 19. Impuesto de renta**

| CUENTA                                     | AÑO 2025         | AÑO 2024         |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|
| IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS        | 6.180.000        | 8.121.000        |
| <b>IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS</b> | <b>6.180.000</b> | <b>8.121.000</b> |

Corresponde al 20% de los gastos no deducibles del periodo, costos y gastos de años anteriores y a la recuperación de la cartera. Además del 50% del gravamen al movimiento financiero.

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| NO DEDUCIBLES                      | 13.335.589 |
| IMPUESTOS ASUMIDOS                 | 541.946    |
| GMF 50%                            | 18.533.356 |
| COSTOS Y GASTOS DE AÑOS ANTERIORES | 255.532    |

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>23.399.745</b> |
|--------------|-------------------|

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| RECUPERACION DE CARTERA | 7.500.000 |
|-------------------------|-----------|

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| <b>RENTA LIQUIDA</b> | <b>30.899.745</b> |
|----------------------|-------------------|

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| <b>IMPUESTO DE RENTA</b> | <b>6.180.000</b> |
|--------------------------|------------------|

|                    |   |
|--------------------|---|
| SALDO A FAVOR 2024 | - |
|--------------------|---|

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| <b>SALDO A FAVOR 2024</b> | <b>6.180.000</b> |
|---------------------------|------------------|

*Lina M. Alvarez*

**LINA MARIA ALVAREZ MONSALVE**  
CC 43.627.488  
REPRESENTANTE LEGAL

*Aleyda Sanchez*

**ALEYDA SANCHEZ CORREA**  
CC 39.164.037 TP 43110 – T  
REVISOR FISCAL

*Laura Usuga*

**LAURA MARIA USUGA RESTREPO**  
CC 1.040.182.831 TP 273092 - T  
CONTADORA PÚBLICA